

Statisztikai számjel: 13772918-9603-113-11

Cégjegyzék szám: 11-09-011770

Esztergomi Kegyeleti Kft.

2015. december 31

MÉRLEG

1 / 1

Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+5.+8. sor)	3 461	0	2 619
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3.	2.sorból Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
4.	Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
5.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	3 461	0	2 619
6.	5.sorból Beruházásokra adott előleg	0	0	0
7.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
8.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
9.	8.sorból Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
10.	B. Forgóeszközök (11.+13.+14.+15. sor)	6 341	0	5 073
11.	I. KÉSZLETEK	739	0	702
12.	11.sorból Készletekre adott előlegek	0	0	0
13.	II. KÖVETELÉSEK	1 744	0	759
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
15.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	3 858	0	3 612
16.	C. Aktív időbeli elhatárolások	29	0	14
17.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+10.+16. sor)	9 831	0	7 706

Esztergom, 2016. április 25.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 13772918-9603-113-11
Cégjegyzék szám: 11-09-011770

Esztergomi Kegyeleti Kft.

2015. december 31

MÉRLEG
1 / 2

Források (passzívák)

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
18.	D. Saját tőke (19.+21.+22.+23.+24.+25.+26. sor)	-6 896	0	-5 776
19.	I. JEGYZETT TŐKE	500	0	500
20.	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
21.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
22.	III. TŐKETARTALÉK	2 500	0	2 500
23.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-4 499	0	-11 896
24.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	2 000	0	2 000
25.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
26.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-7 397	0	1 120
27.	E. Céltartalékok	0	0	0
28.	F. Kötelezettségek (29+30+31)	15 069	0	11 625
29.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
30.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
31.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	15 069	0	11 625
32.	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 658	0	1 857
33.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (18.+27.+28.+32. sor)	9 831	0	7 706

Keltezés: Esztergom, 2016. április 25.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statistikai számjel: 13772918-9603-113-11
 Cégjegyzék szám: 11-09-011770

Esztergomi Kegyeleti Kft.

2015. december 31

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(Összköltség eljárással)
 2 / 1

adatok eFt-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	53 064	0	57 952
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE	0	0	0
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	124	0	85
01.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	25 102	0	23 143
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	27 014	0	30 125
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 541	0	1 094
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	6 991	0	3 735
02.	Ebből: értékvesztés	0	0	91
A.	ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV--V-VI-VII)	-7 460	0	-60
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	12	0	4
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	232	0	117
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-220	0	-113
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-7 680	0	-173
X.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	371	0	1 345
XI.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	0	0	0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	371	0	1 345
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-7 309	0	1 172
XII.	Adófizetési kötelezettség	88	0	52
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-7 397	0	1 120
03.	Eredménytart. igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0	0
4	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0	0
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	-7 397	0	1 120

Keltezés: Esztergom, 2016. április 25.

 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

Adószám: 13772918-2-11
Cégbíróság: Tatabányai Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 11-09-011770

Esztergomi Kegyeleti Kft.

2500 Esztergom, Deák F. u. 4.

Kiegészítő melléklet
az
Egyszerűsített éves beszámolóhoz
2015.01.01.-2015.12.31.

Esztergom, 2016. április 25.

A vállalkozás vezetője

P.h

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ:

1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. Alakulás, a gazdálkodó fő célja

Működési forma	Korlátolt felelősségű társaság
Alapítás időpontja	2006.08.28.
Alapítás módja	új
Társaság neve	Esztergomi Kegyeleti Korlátolt Felelősségű Társaság
Rövidített neve	Esztergomi Kegyeleti Kft.
Székhelye	2500 Esztergom, Deák F. u. 4.
Adószáma	13772918-2-11
Statisztikai számjele	13772918-9603-113-11
Cégjegyzék száma	11-09-011770
Bankszámla száma	58600575-11046381-00000000
Internetes megjelenése	nincs
Elektronikus levelezési címe	titkarsag@strigonium.hu

1.2. Főbb szervezeti változások

Az Esztergomi Kegyeleti Kft. több rendben feljelentést tett és rendőrségi nyomozás van folyamatban a **11060/296/2014.bü, 11000/57/2015.bü, 11060/1287/2014.bü, 11060/1166/2014. bü, 11060/697/2014. bü, 11060/1614/2014. bü** ügyszámok alatt, amelyekben az esztergomi Kegyeleti Kft mint sértett szerepel. Jelen beszámoló összeállításakor az ügyek nyomozási szakaszban vannak, lezárásuk még nem történt meg.

1.3. Tevékenységi kör

TEAOR szám	Megnevezés
9603'08	Temetkezés, temetkezést kiegészítő szolgáltatás (főtevékenység)

1.4. Tulajdonosok

Név	Jegyzett tőke értéke	Jegyzett tőke arány
Strigonium Számviteli és Gazdasági Tanácsadó Zrt.	500 000 Ft	100 %

1.5. Az éves beszámoló aláírására jogosult:

Név	Lakcím
Hégli Krisztián Zoltán	2500 Esztergom, Kistói utca 4.

1.6. Felügyelő Bizottság tagjai 2014.08.06-tól

Név	Lakcím
Juhász István	2500 Esztergom, Szentkirályi u. 48.
Dr. Szerencsés Gergely István	2500 Esztergom, Vaskapui út 12.
Németh József	2500 Esztergom, Árok u. 28.

1.7. A beszámolót összeállította:

Név	Lakcím	Reg.szám
Csicsmann Judit	2534 Tát Szent István utca 46.	173456

1.8. A beszámoló könyvvizsgálója:

Cégnév	cím	MKVK.szám
CORRECT Pénzügyi és Könyvszakértő Kft.	1026 Budapest, Bimbó út 182.	000079
Könyvvizsgáló neve	címe	MKVK.szám
Egri István Iván	1028 Budapest, Arad u. 37.	003152

2. A számviteli politika meghatározó elemei:

2.1. Könyvvezetés módja, pénzneme

A Társaság könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei, és szabályai szerint vezeti.

2.2. Beszámoló formája és típusa

Beszámoló formája:	egyszerűsített éves beszámoló
Az eredmény megállapításának választott módja:	összköltség eljárás
A mérleg választott formája	„A” típusú
Az eredménykimutatás választott formája	„A” típusú

2.3. Mérleg fordulónapja, mérlegkészítés időpontja, üzleti év:

Üzleti év	2015.01.01.-2015.12.31.
Mérleg fordulónapja:	2015.12.31.
Mérlegkészítés időpontja:	2016.01.31.

2.4. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, vagy az 500 mFt-ot meghaladja

A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

2.5. Értécsökkenési leírás elszámolása

Értécsökkenési leírás módja

Az értécsökkenés elszámolása a számviteli politika előírásai szerint:

Immateriális javak:

Vagyoni értékű jogok leírását, a szerződésben meghatározott használati idő figyelembevételével határozzuk meg, ennek hiányában a leírási idő 6 év

Szellemi termékek (saját előállítású, vagy vásárolt) leírási ideje 2 év

Az alapítás-átszervezés aktivált értékének leírási ideje 5 év, a minőségbiztosítási rendszerek leírási ideje a szerződés szerinti érvényességi idő

Tárgyi eszközök:

Értécsökkenésének meghatározásánál a bekerülési értéket a maradványértékkel csökkentjük és a várható használati idővel osztjuk. Az így meghatározott évenkénti leírási összeget a beszerzés évére időarányosan számoljuk el.

A maradványérték meghatározásánál a „likvidációs” módszert alkalmazzuk, melynek lényege a leírási időszak végén várható bevétel jelenértéke

Nulla a maradványértéke azoknak az eszközöknek, melyek a leírási időszak végén várhatóan nem haladja meg a 100.000 Ft-ot

A 100.000 Ft egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatba vételkor egy összegben leírásra kerül

Terven felüli értékcsökkenési leírást számolunk el akkor:

ha az immateriális jószág, tárgyi eszköz könyv szerinti értéke és piaci értéke közötti különbözet meghaladja a 100.000 Ft-ot

ha az immateriális jószág, tárgyi eszköz feleslegessé vált, megrongálódott, megsemmisült, illetve hiányzik

a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető

2.6. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős.

2.7. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jelennek meg.

A saját termelésű készletek értékelése közvetlen önköltségen történik.

2.8. Közvetített szolgáltatások

A közvetített szolgáltatások a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jelennek meg. Év végi értékelésük a még tovább nem számlázott tételek bekerülési értékén nyilvántartások alapján történik.

2.9. Az adózott eredmény felhasználása

A 2015. évi eredmény eredménytartalékot képez.

2.10. A vagyoni pénzügyi helyzet mutatói:

1., 2. és 3. számú melléklet tartalmazza

II. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

3.1. Mérlegen kívüli egyéb tételek

A társaságnak mérlegen kívüli egyéb kötelezettsége nincs.

3.2. Lekötött tartalék

A lekötött tartalékként kimutatott 2.000 eFt 2009. évi pótbefizetésből származik.

3.3. Tisztségviselők díjazása

Az ügyvezető munkaviszonyban látja el feladatát, a Felügyelő Bizottság tagjai nem részesültek díjazásban.

3.4. Létszámadatok, béradatok

A tárgyévben foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma 10 fő.

Létszám és béradatok

adatok 1000 Ft-ban

Alkalmazotti kategória	Létszám	Bér	Bérijárulékok
Teljes munkaidős szellemi	2	4 057	814
Vezető tisztségviselő	1	3 158	900
Teljes munkaidős fizikai	7	15 683	3 872
Összesen:	10	22 898	5 586

Személyi jellegű egyéb kifizetések

adatok 1000 Ft-ban

Megnevezés	2014	2015	Változás
betegszabadság, táppénz hj.	100	86	-14,0%
Erzsébet utalvány	1 110	794	-28,5%
SZÉP kártya	847	325	0,0%
reprezentációs	28	123	339,3%
telefon magánhasználat	94	67	-28,7%
természetbeni juttatások utáni adók	374	246	-34,2%
Összesen:	2 553	1 641	-35,7%

3.5. Fügő és biztos kötelezettségvállalások

Nincs.

3.6. Hátrasorolt eszközök értéke

Nincs.

3.7. Visszavásárolt saját részvények

Nincs.

3.8. Kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségekre képzett céltartalék

Nincs.

3.9. Mérleg fordulónapja és mérlegkészítés időpontja közötti események

Nincs.

III. SPECIFIKUS RÉSZ

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

Nincs.

4.2. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

Nincs.

4.3. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

4.4. Értékvesztések

2015. évben 91 eFt vevő követelésre számoltunk el értékvesztést.

4.5. Hosszú lejáratú kötelezettségek következő évi esedékes törlesztései

Nincs.

4.6. Értékhelyesbítések

Nincs

4.7. Forgóeszközök

Forgóeszközök	eFt
Pénzeszközök	3 612
Követelések	759
Készletek	702
Összesen:	5 073

4.8. Aktív időbeli elhatárolás

Aktív időbeli elhatárolás	eFt
Biztosítás	6
Programhasználati díj	8
Összesen:	14

4.9. Passzív időbeli elhatárolás

Passzív időbeli elhatárolás	eFt
Fizetendő kamatok	1 400
Könyvvizsgálói díj	180
Könyvelés zárlati díj	260
Közüzemi díjak	16
Telefon költség	1
Összesen:	1 857

4.10. 5 évnél hosszabb kötelezettségek

Nincs.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Értékesítési árbevétel

Az értékesítési árbevétel 57.952 eFt belföldi értékesítésből származott.

5.2. Kapott támogatások

Nincs.

5.3. Kutatás és kísérleti fejlesztés

Nincs.

Eszközök összetétele

adatok 1000 Ft-ban

Megnevezés	Előző időszak		Tárgyév		Változás (%)
	összeg	arány	összeg	arány	
Befektetett eszközök	3 461	35,20	2 619	33,99	-3,5%
Immateriális javak					
Tárgyi eszközök	3 461	35,20	2 619	33,99	-3,5%
Befektetett pénzügyi eszközök					
Forgóeszközök	6 341	64,50	5 073	65,83	2,1%
Készletek	739	7,52	702	9,11	21,2%
Követelések	1 744	17,74	759	9,85	-44,5%
Értékpapírok					
Pénzeszközök	3 858	39,24	3 612	46,87	19,4%
Aktív időbeli elhatárolások	29	0,29	14	0,18	-38,4%
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	9 831	100,00	7 706	100,00	

Források összetétele

adatok 1000 Ft-ban

Megnevezés	Előző időszak		Tárgyév		Változás (%)
	összeg	arány	összeg	arány	
Saját tőke	-6 896	-70,15	-5 776	-74,95	6,9%
Jegyzett tőke	500	5,09	500	6,49	27,6%
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)					
Tőketartalék	2 500	25,43	2 500	32,44	27,6%
Eredménytartalék	-4 499	-45,76	-11 896	-154,37	237,3%
Lekötött tartalék	2 000	20,34	2 000	25,95	27,6%
Értékelési tartalék					
Mérleg szerinti eredmény	-7 397	-75,24	1 120	14,53	-119,3%
Céltartalékok					
Kötelezettségek	15 069	153,28	11 625	150,86	-1,6%
Hátrasorolt kötelezettség					
Hosszú lejáratú kötelezettségek					
Rövid lejáratú kötelezettségek	15 069	153,28	11 625	150,86	-1,6%
Passzív időbeli elhatárolások	1 658	16,87	1 857	24,10	42,9%
FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN	9 831	100,00	7 706	100,00	

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

adatok 1000 Ft-ban

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mutatók		Index		Változás %
		Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	
Lidviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>6 341</u> 15 069	<u>5 073</u> 11 625	42,08	43,64	0,04
(Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>5 602</u> 15 069	<u>4 371</u> 11 625	37,18	37,60	0,01
Lidviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+Értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>3 858</u> 15 069	<u>3 612</u> 11 625	25,60	31,07	0,21
Lidviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>3 858</u> 15 069	<u>3 612</u> 11 625	25,60	31,07	0,21

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

adatok 1000 Ft-ban

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mutatók		Index		Változás %
		Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>1 744</u> 15 069	<u>759</u> 11 625	11,57	6,53	-0,44
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>15 069</u> 9 831	<u>11 625</u> 7 706	153,28	150,86	-0,02
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>-7 460</u> 15 069	<u>-60</u> 11 625	0,00	0,00	0,00
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>846</u> 1 925	<u>0</u> 754	0,00	0,00	0,00
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevétel	<u>423</u> 53 064	<u>423</u> 57 952	0,80	0,73	-0,08
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>963</u> 25 102	<u>1 340</u> 23 143	3,83	5,79	0,51

Mérlegből számolt mutatók

adatok 1000 Ft-ban

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás %
		mutató	index	mutató	index	
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u>	3 461	35,20	2 619	33,99	-0,03
	Eszközök összesen	9 831		7 706		
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások</u>	6 370	64,80	5 087	66,01	0,02
	Eszközök összesen	9 831		7 706		
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u>	-6 896	0,00	-5 776	0,00	0,00
	Összes forrás	9 831		7 706		
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u>	15 069	153,28	11 625	150,86	-0,02
	Összes forrás	9 831		7 706		
Tőke multiplikátor	<u>Eszközök összesen</u>	9 831	-142,56	7 706	-133,41	-0,06
	Saját tőke	-6 896		-5 776		
Tőke forgási sebessége	<u>Nettó árbevétel</u>	53 064	-769,49	57 952	-1003,32	0,30
	Saját tőke	-6 896		-5 776		
Likviditási mutató I.	<u>Pénzeszközök</u>	3 858	25,60	3 612	31,07	0,21
	Rövid lejáratú kötelezettségek	15 069		11 625		
Likviditási mutató II.	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u>	3 858	25,60	3 612	31,07	0,21
	Rövid lejáratú kötelezettségek	15 069		11 625		
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok+Követelések</u>	5 602	37,18	4 371	37,60	0,01
	Rövid lejáratú kötelezettségek	15 069		11 625		
Likviditási mutató IV.	<u>Forgóeszközök</u>	6 341	42,08	5 073	43,64	0,04
	Rövid lejáratú kötelezettségek	15 069		11 625		
Saját tőke hatékonysága	<u>Adózott eredmény</u>	-7 397	0,00	1 120	0,00	0,00
	Saját tőke	-6 896		-5 776		
Árbevétel arányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	-7 460	0,00	-60	0,00	0,00
	Nettó árbevétel	53 064		57 952		
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	-7 460	0,00	-60	0,00	0,00
	Saját tőke	-6 896		-5 776		
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	-7 460	0,00	-60	0,00	0,00
	Összes eszköz	9 831		7 706		



Pénzügyi és Könyvszakértő Kft

Székhely: 1026 Budapest, Bimbó út 182.

Telefon: 209-9373, Fax: 466-8409 Web: www.correct.hu

e-mail: correct@correct.hu

Független Könyvvizsgálói Jelentés

Az Esztergomi Kegyeleti Kft. tulajdonosainak

Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük az **Esztergomi Kegyeleti Kft.** (Cím: 2500 Esztergom, Deák F. u. 4., Cg: 11-09-011770) mellékelt 2015. évi (2015.01.01.-2015.12.31.) egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a **2015. 12. 31-i fordulónapra** elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **7 706 E Ft**, a mérleg szerinti eredmény **1 120 E Ft nyereség**, és az ezen időpontra végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások – beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is – a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérések a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

A könyvvizsgálat során az **Esztergomi Kegyeleti Kft.** egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételét, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló a vállalkozó az **Esztergomi Kegyeleti Kft.** 2015. 12. 31.-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Figyelemfelhívás:

A véleményünk korlátozása nélkül felhívom a figyelmet, hogy az ügyvezetés köteles a szükséges intézkedések megtétele céljából késedelem nélkül összehívni a taggyűlést, ha tudomására jut, hogy a társaság saját tőkéje veszteség folytán a törzstőke felére csökken. Ilyen esetben a tulajdonosoknak határozniuk kell a pótbefizetés előírásáról, vagy ha ennek lehetőségét a társasági szerződés nem tartalmazza, a jegyzett tőke más módon való biztosításáról, illetve a jegyzett tőke leszállításáról, mindezek hiányában más társasággá történő átalakulásáról, illetve jogutód nélküli megszüntetéséről. A határozatokat legkésőbb három hónapon belül végre kell hajtani.

Budapest, 2016.05.11.

könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása

*Egri István Iván
ügyvezető*

*Correct Pénzügyi és Könyvszakértő Kft.
1026 Budapest, Bimbó út 182
nyilvántartási szám: 000079*

kamarai tag könyvvizsgáló aláírása

*Egri István Iván
nyilvántartási szám: 003152*

TULAJDONOSI HATÁROZAT

Az Esztergomi Kegyeleti Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4., cégjegyzékszám: 11-09-011770, adószáma: 13772918-2-11) (továbbiakban: a **Társaság**) egyszemélyi tulajdonosa, a **Strigonium Számviteli és Gazdasági Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (2500 Esztergom, Deák Ferenc u. 4., továbbiakban **Tulajdonos**) Zrt. a Társaság vonatkozásában az alábbi

tulajdonosi határozatot

hozom.

Tulajdonos rögzíti, hogy a Strigonium Zrt. elkészítette az **Esztergomi Kegyeleti Korlátolt Felelősségű Társaság** 2015. évi egyszerűsített éves beszámolóját, melyről a CORRECT Pénzügyi és Könyvszakértői Kft. kiadta a független könyvvizsgálói jelentését. A jelentés szerint a beszámoló a 2015. 12. 31. napján fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről megbízható és valós képet ad.


Az Esztergomi Kegyeleti Kft. követelésállománya mindösszesen 759 EFt, a kötelezettségei 11.625 EFt, a pénzeszközei pedig ezzel szemben 3.612 EFt.

Esztergom Város Önkormányzatával szembeni adósságrendezési eljárásban a társaság mindösszesen 857 EFt hitelezői igénnyel van nyilvántartva.

3/2016. (V.11.) számú Tulajdonosi Határozat

Tulajdonos úgy dönt, hogy elfogadja az Esztergomi Kegyeleti Kft. 2015.12.31. fordulónapjára elkészített egyszerűsített éves beszámolóját, melyben az eszközök és források egyező végösszege: 7.706 EFt, az adózott eredmény 1.120 EFt, melyet eredménytartalékba helyez.

Esztergom, 2016. május 11.


.....
Dr. Szántó Tamás vezérigazgató
Strigonium Zrt.
Tulajdonos